

**UCHWAŁA NR LVII/455/23  
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO**

z dnia 26 lipca 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy  
Czerniejewo na lata 2023-2033.**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2023 poz.1270 ze zm.)

§ 1. W Uchwale Nr XLIX/398/22 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2023-2033 r., zmienionej Uchwałą Nr L/411/23 z dnia 25 stycznia 2023 r., Uchwałą Nr LIV/440/23 z dnia 26 kwietnia 2023 r., Uchwałą Nr LVI/449/23 z dnia 28 czerwca 2023 oraz Zarządzeniem Nr 51/2023 z dnia 19 lipca 2023 r. r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 stanowiącym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu według załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LVII/455/23  
Rady Miasta i Gminy Czerniejewo  
z dnia 26 lipca 2023 r.

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo  
na lata 2023-2033**

W związku z wprowadzonymi zmianami do budżetu konsekwencją, których zmianie uległ wynik budżetu, który obecnie wynosi (-) 6.777.603,06zł, kwoty przychodów, które obecnie wynoszą 7.516.063,06zł przy niezmiennym kwocie rozchodów 738.460,00zł koniecznym jest podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały dot. WPF Gminy na lata 2023-2033.

Pozostałych zapisów dokonano w oparciu o wprowadzone zmiany do budżetu.

Stan budżetu

1. Dochody 49.029.874,69zł
2. Wydatki 55.807.477,75zł
3. Wynik budżetu (-) 6.777.603,06zł
4. Przychody 7.516.063,06zł
5. Rozchody 738.460,00zł

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LVII/455/23  
Rady Miasta i Gminy Czerniejewo  
z dnia 26 lipca 2023 r.

**WPF**

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										
		1	z tego:							1.2	w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2
									z podatku od nieruchomości			
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	49 029 874,69	34 444 305,21	5 556 524,00	47 480,00	12 438 968,00	4 233 982,10	12 167 351,11	3 813 570,00	14 585 569,48	3 500 000,00	11 075 569,48	
2024	39 252 456,28	36 252 456,28	6 101 063,00	52 462,00	13 634 524,00	3 596 100,00	12 868 307,28	4 187 299,86	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2025	42 805 197,00	39 805 197,00	6 698 967,00	57 603,00	14 970 708,00	3 948 518,00	14 129 401,00	4 597 655,25	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2026	45 780 017,46	43 780 017,46	7 355 466,00	63 248,00	16 437 837,00	4 335 473,00	15 587 993,46	5 048 225,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	47 969 018,00	45 969 018,00	7 576 129,00	65 145,00	16 930 972,00	4 465 537,00	16 931 235,00	5 199 671,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	47 969 018,00	45 969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	47 969 018,00	45 969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2030	46 969 018,00	45 969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	46 969 018,00	45 969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2032	46 969 018,00	45 969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2033	46 969 018,00	45 969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	2	z tego:										
		2.1	w tym:							2.2	w tym:	
			2.1.1	2.1.2	w tym:		w tym:				2.2.1	2.2.1.1
					2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	55 807 477,75	35 547 625,47	17 606 652,70	0,00	0,00	195 900,00	0,00	0,00	0,00	20 259 852,28	20 259 852,28	11 238 819,48
2024	38 113 996,28	36 700 241,58	18 984 995,17	0,00	0,00	363 450,00	0,00	0,00	0,00	1 413 754,70	0,00	0,00
2025	41 920 564,00	39 805 197,00	20 465 824,79	0,00	0,00	301 153,00	0,00	0,00	0,00	2 115 367,00	0,00	0,00
2026	44 625 779,57	43 257 698,90	22 062 159,12	0,00	0,00	225 640,00	0,00	0,00	0,00	1 368 080,67	0,00	0,00
2027	47 519 018,00	43 257 698,90	22 724 023,00	0,00	0,00	184 221,00	0,00	0,00	0,00	4 261 319,10	0,00	0,00
2028	47 469 018,00	43 257 698,90	0,00	0,00	0,00	143 254,00	0,00	0,00	0,00	4 211 319,10	0,00	0,00
2029	47 469 018,00	43 257 698,90	0,00	0,00	0,00	89 125,00	0,00	0,00	0,00	4 211 319,10	0,00	0,00
2030	46 419 018,00	43 257 698,90	0,00	0,00	0,00	72 153,00	0,00	0,00	0,00	3 161 319,10	0,00	0,00
2031	46 419 018,00	43 257 698,90	0,00	0,00	0,00	66 451,00	0,00	0,00	0,00	3 161 319,10	0,00	0,00
2032	46 419 018,00	43 257 698,90	0,00	0,00	0,00	37 523,00	0,00	0,00	0,00	3 161 319,10	0,00	0,00
2033	46 638 607,39	43 257 698,90	0,00	0,00	0,00	17 556,00	0,00	0,00	0,00	3 380 908,49	0,00	0,00

Wyszczególnienie		w tym:		z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-6 777 603,06	0,00	7 516 063,06	4 630 410,61	4 630 410,61	1 728 971,53	990 511,53	1 156 680,92	1 156 680,92
2024	1 138 460,00	1 138 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	884 633,00	884 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 154 237,89	1 154 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	330 410,61	230 410,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
		w tym:		w tym:			w tym:		
								z tego:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	738 460,00	738 460,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 460,00	1 138 460,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	884 633,00	884 633,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 237,89	1 154 237,89	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	330 410,61	330 410,61	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						6	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					5.2			6.1	7.1	7.2
	5.1.1.3	z tego:			5.1.1.4						
5.1.1.3.1		5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 607 741,50	0,00	-1 103 320,26	1 782 332,19	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 469 281,50	0,00	-447 785,30	-447 785,30	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 584 648,50	0,00	0,00	0,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 430 410,61	0,00	522 318,56	522 318,56	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 410,61	0,00	2 711 319,10	2 711 319,10	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 480 410,61	0,00	2 711 319,10	2 711 319,10	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 980 410,61	0,00	2 711 319,10	2 711 319,10	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 430 410,61	0,00	2 711 319,10	2 711 319,10	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	880 410,61	0,00	2 711 319,10	2 711 319,10	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	330 410,61	0,00	2 711 319,10	2 711 319,10	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 319,10	2 711 319,10	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,09%	-2,96%	8,63%	15,30%	16,87%	TAK	TAK
2024	4,60%	-0,26%	8,93%	13,73%	15,30%	TAK	TAK
2025	3,31%	0,84%	x	12,30%	13,87%	TAK	TAK
2026	3,50%	1,90%	x	4,81%	7,01%	TAK	TAK
2027	1,53%	6,98%	x	3,27%	5,46%	TAK	TAK
2028	1,40%	6,21%	x	2,38%	4,58%	TAK	TAK
2029	1,28%	6,09%	x	1,40%	3,60%	TAK	TAK
2030	1,35%	6,06%	x	2,69%	2,69%	TAK	TAK
2031	1,34%	6,04%	x	3,97%	3,97%	TAK	TAK
2032	1,28%	5,98%	x	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2033	0,76%	5,94%	x	5,61%	5,61%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	46 679,00	46 679,00	46 679,00	0,00	0,00	0,00	59 955,68	59 955,68	59 955,68
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	0,00	0,00	0,00	17 212 096,99	3 208 664,36	14 003 432,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	981 183,29	211 183,29	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	168 040,80	168 040,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 040,80	3 040,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
			w tym:									
					w tym:							
						w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	484 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	754 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

## **Uzasadnienie**

do Uchwały Nr LVII/.../23

Rady Miasta i Gminy Czarniejewo

z dnia 26 lipca 2023 roku

**w sprawie :** zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czarniejewo na lata 2023-2033

Zgodnie z zapisem art.229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego.

Z uwagi na zmianę w/wym. wartości podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Projekt uchwały uzyskał pozytywną opinię na wspólnym posiedzeniu połączonych Komisji Rady w dniu 26 lipca 2023 roku.